

令和5年度

令和 5 年 4 月 1 日から  
令和 6 年 3 月 3 1 日まで

## 計算書類

社会福祉法人 風浪宮福祉会

## 法人単位資金収支計算書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日

(至) 令和 6 年 3 月 31 日

(単位: 円)

| 勘定科目                                     |                              | 予算 (A)          | 決算 (B)          | 差異 (A) - (B)    | 備考 |
|------------------------------------------|------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|----|
| 事業活動による収支                                | 保育事業収入                       | [ 121,430,000 ] | [ 121,331,470 ] | [ 98,530 ]      |    |
|                                          | 経常経費寄附金収入                    | [ 300,000 ]     | [ 244,000 ]     | [ 56,000 ]      |    |
|                                          | 受取利息配当金収入                    | [ 1,000 ]       | [ 290 ]         | [ 710 ]         |    |
|                                          | その他の収入                       | [ 2,260,000 ]   | [ 2,175,620 ]   | [ 84,380 ]      |    |
|                                          | 事業活動収入計 (1)                  | [ 123,991,000 ] | [ 123,751,380 ] | [ 239,620 ]     |    |
|                                          | 人件費支出                        | [ 96,250,000 ]  | [ 97,614,022 ]  | [ △ 1,364,022 ] |    |
|                                          | 事業費支出                        | [ 15,645,000 ]  | [ 15,168,398 ]  | [ 476,602 ]     |    |
|                                          | 事務費支出                        | [ 9,101,500 ]   | [ 9,474,087 ]   | [ △ 372,587 ]   |    |
|                                          | 支払利息支出                       | [ 70,000 ]      | [ 64,027 ]      | [ 5,973 ]       |    |
|                                          | その他の支出                       | [ 1,600,000 ]   | [ 1,437,750 ]   | [ 162,250 ]     |    |
|                                          | 事業活動支出計 (2)                  | [ 122,666,500 ] | [ 123,758,284 ] | [ △ 1,091,784 ] |    |
|                                          | 事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)   | [ 1,324,500 ]   | [ △ 6,904 ]     | [ 1,331,404 ]   |    |
| 施設整備等による収支                               | 施設整備等補助金収入                   | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]           |    |
|                                          | 施設整備等寄附金収入                   | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]           |    |
|                                          | 設備資金借入金収入                    | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]           |    |
|                                          | 固定資産売却収入                     | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]           |    |
|                                          | その他の施設整備等による収入               | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]           |    |
|                                          | 施設整備等収入計 (4)                 | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]           |    |
|                                          | 設備資金借入金元金償還支出                | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]           |    |
|                                          | 固定資産取得支出                     | [ 160,000 ]     | [ 160,000 ]     | [ 0 ]           |    |
|                                          | 固定資産除却・廃棄支出                  | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]           |    |
|                                          | ファイナンス・リース債務の返済支出            | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]           |    |
|                                          | その他の施設整備等による支出               | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]           |    |
|                                          | 施設整備等支出計 (5)                 | [ 160,000 ]     | [ 160,000 ]     | [ 0 ]           |    |
|                                          | 施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)  | [ △ 160,000 ]   | [ △ 160,000 ]   | [ 0 ]           |    |
| その他の活動による収支                              | 長期運営資金借入金収入                  | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]           |    |
|                                          | 役員等長期借入金収入                   | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]           |    |
|                                          | 長期貸付金回収収入                    | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]           |    |
|                                          | 投資有価証券売却収入                   | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]           |    |
|                                          | 積立資産取崩収入                     | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]           |    |
|                                          | その他の活動収入計 (7)                | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]           |    |
|                                          | 長期運営資金借入金元金償還支出              | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]           |    |
|                                          | 役員等長期借入金元金償還支出               | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]           |    |
|                                          | 長期貸付金支出                      | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]           |    |
|                                          | 投資有価証券取得支出                   | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]           |    |
|                                          | 積立資産支出                       | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]           |    |
|                                          | その他の活動支出計 (8)                | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]           |    |
|                                          | その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8) | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]           |    |
| 予備費支出 (10)                               |                              | [ 0 ]           |                 | [ 0 ]           |    |
|                                          |                              | [ 0 ]           |                 |                 |    |
| 当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10) |                              | [ 1,164,500 ]   | [ △ 166,904 ]   | [ 1,331,404 ]   |    |
| 前期末支払資金残高 (12)                           |                              | 7,147,569       | 7,159,434       | △ 11,865        |    |
| 当期末支払資金残高 (11) + (12)                    |                              | [ 8,312,069 ]   | [ 6,992,530 ]   | [ 1,319,539 ]   |    |

## 風浪宮保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日

(至) 令和 6 年 3 月 31 日

(単位: 円)

| 勘定科目      |                            | 予算 (A)          | 決算 (B)          | 差異 (A) - (B)    | 備考 |
|-----------|----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|----|
| 収入        | 保育事業収入                     | [ 121,430,000 ] | [ 121,331,470 ] | [ 98,530 ]      |    |
|           | 委託費収入                      | 114,100,000     | 115,816,870     | △ 1,716,870     |    |
|           | 委託費収入                      | 114,100,000     | 115,816,870     | △ 1,716,870     |    |
|           | 利用者等利用料収入                  | 2,800,000       | 2,575,200       | 224,800         |    |
|           | 利用者等利用料収入 (一般)             | 2,800,000       | 2,575,200       | 224,800         |    |
|           | その他の事業収入                   | 4,530,000       | 2,939,400       | 1,590,600       |    |
|           | 補助金事業収入 (公費)               | 4,150,000       | 2,615,000       | 1,535,000       |    |
|           | 補助金事業収入 (一般)               | 380,000         | 324,400         | 55,600          |    |
|           | 経常経費寄附金収入                  | [ 300,000 ]     | [ 244,000 ]     | [ 56,000 ]      |    |
|           | 受取利息配当金収入                  | [ 1,000 ]       | [ 290 ]         | [ 710 ]         |    |
|           | その他の収入                     | [ 2,260,000 ]   | [ 2,175,620 ]   | [ 84,380 ]      |    |
|           | 利用者等外給食費収入                 | 1,600,000       | 1,437,750       | 162,250         |    |
|           | 雑収入                        | 660,000         | 737,870         | △ 77,870        |    |
|           | 事業活動収入計 (1)                | [ 123,991,000 ] | [ 123,751,380 ] | [ 239,620 ]     |    |
| 事業活動による収支 | 人件費支出                      | [ 96,250,000 ]  | [ 97,614,022 ]  | [ △ 1,364,022 ] |    |
|           | 職員給料支出                     | 63,500,000      | 45,864,066      | 17,635,934      |    |
|           | 職員賞与支出                     | 13,000,000      | 14,389,383      | △ 1,389,383     |    |
|           | 非常勤職員給与支出                  | 5,350,000       | 23,449,716      | △ 18,099,716    |    |
|           | 退職給付支出                     | 850,000         | 845,500         | 4,500           |    |
|           | 法定福利費支出                    | 13,550,000      | 13,065,357      | 484,643         |    |
|           | 事業費支出                      | [ 15,645,000 ]  | [ 15,168,398 ]  | [ 476,602 ]     |    |
|           | 給食費支出                      | 7,700,000       | 7,015,551       | 684,449         |    |
|           | 保健衛生費支出                    | 310,000         | 324,069         | △ 14,069        |    |
|           | 保育材料費支出                    | 2,730,000       | 3,037,022       | △ 307,022       |    |
|           | 水道光熱費支出                    | 2,760,000       | 2,417,606       | 342,394         |    |
|           | 燃料費支出                      | 0               | 20,191          | △ 20,191        |    |
|           | 消耗器具備品費支出                  | 1,100,000       | 1,174,000       | △ 74,000        |    |
|           | 保険料支出                      | 260,000         | 313,835         | △ 53,835        |    |
|           | 賃借料支出                      | 730,000         | 813,049         | △ 83,049        |    |
|           | 雑支出                        | 55,000          | 53,075          | 1,925           |    |
|           | 事務費支出                      | [ 9,101,500 ]   | [ 9,474,087 ]   | [ △ 372,587 ]   |    |
|           | 福利厚生費支出                    | 600,000         | 463,441         | 136,559         |    |
|           | 旅費交通費支出                    | 100,000         | 154,635         | △ 54,635        |    |
|           | 研修研究費支出                    | 210,000         | 204,200         | 5,800           |    |
|           | 事務消耗品費支出                   | 30,000          | 24,955          | 5,045           |    |
|           | 印刷製本費支出                    | 30,000          | 26,905          | 3,095           |    |
|           | 修繕費支出                      | 40,000          | 0               | 40,000          |    |
|           | 通信運搬費支出                    | 360,000         | 364,913         | △ 4,913         |    |
|           | 広報費支出                      | 330,000         | 526,900         | 3,100           |    |
|           | 業務委託費支出                    | 5,920,000       | 6,369,551       | △ 449,551       |    |
|           | 手数料支出                      | 270,500         | 253,992         | 16,508          |    |
|           | 租税公課支出                     | 1,000           | 1,000           | 0               |    |
|           | 保守料支出                      | 660,000         | 653,240         | 6,760           |    |
|           | 雑支出                        | 350,000         | 430,355         | △ 80,355        |    |
|           | 支払利息支出                     | [ 70,000 ]      | [ 64,027 ]      | [ 5,973 ]       |    |
|           | その他の支出                     | [ 1,800,000 ]   | [ 1,437,750 ]   | [ 162,250 ]     |    |
|           | 利用者等外給食費支出                 | 1,800,000       | 1,437,750       | 162,250         |    |
|           | 事業活動支出計 (2)                | [ 122,666,500 ] | [ 123,758,284 ] | [ △ 1,091,784 ] |    |
|           | 事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2) | [ 1,324,500 ]   | [ △ 6,904 ]     | [ 1,331,404 ]   |    |

| 勘定科目                                     |                             | 予算 (A)        | 決算 (B)        | 差異 (A) - (B)  | 備考 |
|------------------------------------------|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|----|
| 施設整備等による収支                               | 収入                          |               |               |               |    |
|                                          | 施設整備等補助金収入                  | [ 0 ]         | [ 0 ]         | [ 0 ]         |    |
|                                          | 施設整備等寄附金収入                  | [ 0 ]         | [ 0 ]         | [ 0 ]         |    |
|                                          | 設備資金借入金収入                   | [ 0 ]         | [ 0 ]         | [ 0 ]         |    |
|                                          | 固定資産売却収入                    | [ 0 ]         | [ 0 ]         | [ 0 ]         |    |
|                                          | その他の施設整備等による収入              | [ 0 ]         | [ 0 ]         | [ 0 ]         |    |
|                                          | 施設整備等収入計 (4)                | [ 0 ]         | [ 0 ]         | [ 0 ]         |    |
|                                          | 支出                          |               |               |               |    |
|                                          | 設備資金借入金元金償還支出               | [ 0 ]         | [ 0 ]         | [ 0 ]         |    |
|                                          | 固定資産取得支出                    | [ 160,000 ]   | [ 160,000 ]   | [ 0 ]         |    |
| その他の活動による収支                              | 器具及び備品取得支出                  | 160,000       | 160,000       | 0             |    |
|                                          | 固定資産除却・廃棄支出                 | [ 0 ]         | [ 0 ]         | [ 0 ]         |    |
|                                          | ファイナンス・リース債務の返済支出           | [ 0 ]         | [ 0 ]         | [ 0 ]         |    |
|                                          | その他の施設整備等による支出              | [ 0 ]         | [ 0 ]         | [ 0 ]         |    |
|                                          | 施設整備等支出計 (5)                | [ 160,000 ]   | [ 160,000 ]   | [ 0 ]         |    |
|                                          | 施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5) | [ △ 160,000 ] | [ △ 160,000 ] | [ 0 ]         |    |
|                                          | 収入                          |               |               |               |    |
|                                          | 長期運営資金借入金収入                 | [ 0 ]         | [ 0 ]         | [ 0 ]         |    |
|                                          | 役員等長期借入金収入                  | [ 0 ]         | [ 0 ]         | [ 0 ]         |    |
|                                          | 長期貸付金回収収入                   | [ 0 ]         | [ 0 ]         | [ 0 ]         |    |
| その他の活動による収支                              | 投資有価証券売却収入                  | [ 0 ]         | [ 0 ]         | [ 0 ]         |    |
|                                          | 積立資産取崩収入                    | [ 0 ]         | [ 0 ]         | [ 0 ]         |    |
|                                          | その他の活動収入計 (7)               | [ 0 ]         | [ 0 ]         | [ 0 ]         |    |
|                                          | 支出                          |               |               |               |    |
|                                          | 長期運営資金借入金元金償還支出             | [ 0 ]         | [ 0 ]         | [ 0 ]         |    |
|                                          | 役員等長期借入金元金償還支出              | [ 0 ]         | [ 0 ]         | [ 0 ]         |    |
|                                          | 長期貸付金支出                     | [ 0 ]         | [ 0 ]         | [ 0 ]         |    |
|                                          | 投資有価証券取得支出                  | [ 0 ]         | [ 0 ]         | [ 0 ]         |    |
|                                          | 積立資産支出                      | [ 0 ]         | [ 0 ]         | [ 0 ]         |    |
|                                          | その他の活動支出計 (8)               | [ 0 ]         | [ 0 ]         | [ 0 ]         |    |
| その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)             |                             | [ 0 ]         | [ 0 ]         | [ 0 ]         |    |
| 予備費支出 (10)                               |                             | [ 0 ]         |               | [ 0 ]         |    |
| 当期資金収支差額合計 (11) = (3) - (6) + (9) - (10) |                             | [ 1,164,500 ] | [ △ 166,904 ] | [ 1,331,404 ] |    |
| 前期末支払資金残高 (12)                           |                             | 7,147,569     | 7,159,434     | △ 11,865      |    |
| 当期末支払資金残高 (11) + (12)                    |                             | [ 8,312,069 ] | [ 6,992,530 ] | [ 1,319,539 ] |    |

## 法人単位事業活動計算書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

(単位: 円)

| 勘定科目                       |                                             | 当年度決算 (A)       | 前年度決算 (B)       | 増減 (A) - (B)    |
|----------------------------|---------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| サービス活動増減の部                 | 保育事業収益                                      | [ 121,331,470 ] | [ 122,246,900 ] | [ △ 915,430 ]   |
|                            | 経常経費寄附金収益                                   | [ 244,000 ]     | [ 252,000 ]     | [ △ 8,000 ]     |
|                            | その他の収益                                      | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]           |
|                            | サービス活動収益計 (1)                               | [ 121,575,470 ] | [ 122,498,900 ] | [ △ 923,430 ]   |
|                            | 人件費                                         | [ 97,614,022 ]  | [ 99,983,921 ]  | [ △ 2,369,899 ] |
|                            | 事業費                                         | [ 15,168,398 ]  | [ 13,935,791 ]  | [ 1,232,607 ]   |
|                            | 事務費                                         | [ 9,474,087 ]   | [ 6,631,117 ]   | [ 2,842,970 ]   |
|                            | 減価償却費                                       | [ 4,462,353 ]   | [ 4,700,423 ]   | [ △ 238,070 ]   |
|                            | 国庫補助金等特別積立金取崩額                              | [ △ 2,062,798 ] | [ △ 2,435,998 ] | [ 373,200 ]     |
|                            | サービス活動費用計 (2)                               | [ 124,656,062 ] | [ 122,815,254 ] | [ 1,840,808 ]   |
| サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2) |                                             | [ △ 3,080,592 ] | [ △ 316,354 ]   | [ △ 2,764,238 ] |
| サービス活動外増減の部                | 受取利息配当金収益                                   | [ 290 ]         | [ 302 ]         | [ △ 12 ]        |
|                            | 有価証券売却益                                     | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]           |
|                            | 投資有価証券売却益                                   | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]           |
|                            | 積立資産評価益                                     | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]           |
|                            | その他のサービス活動外収益                               | [ 2,175,620 ]   | [ 2,036,260 ]   | [ 139,360 ]     |
|                            | サービス活動外収益計 (4)                              | [ 2,175,910 ]   | [ 2,036,562 ]   | [ 139,348 ]     |
|                            | 支払利息                                        | [ 64,027 ]      | [ 52,158 ]      | [ 11,869 ]      |
|                            | 有価証券売却損                                     | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]           |
|                            | 投資有価証券売却損                                   | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]           |
|                            | 積立資産評価損                                     | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]           |
| 特別増減の部                     | その他のサービス活動外費用                               | [ 1,437,750 ]   | [ 1,449,250 ]   | [ △ 11,500 ]    |
|                            | サービス活動外費用計 (5)                              | [ 1,501,777 ]   | [ 1,501,408 ]   | [ 369 ]         |
|                            | サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)                 | [ 674,133 ]     | [ 535,154 ]     | [ 138,979 ]     |
|                            | 経常増減差額 (7) = (3) + (6)                      | [ △ 2,406,459 ] | [ 218,800 ]     | [ △ 2,625,259 ] |
|                            | 施設整備等補助金収益                                  | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]           |
|                            | 施設整備等寄附金収益                                  | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]           |
|                            | 固定資産売却益                                     | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]           |
|                            | 特別収益計 (8)                                   | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]           |
|                            | 基本金組入額                                      | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]           |
|                            | 固定資産売却損・処分損                                 | [ 0 ]           | [ 32,885 ]      | [ △ 32,885 ]    |
| 繰越活動増減差額の部                 | 国庫補助金等特別積立金積立額                              | [ 0 ]           | [ 308,000 ]     | [ △ 308,000 ]   |
|                            | 特別費用計 (9)                                   | [ 0 ]           | [ 340,885 ]     | [ △ 340,885 ]   |
|                            | 特別増減差額 (10) = (8) - (9)                     | [ 0 ]           | [ △ 340,885 ]   | [ 340,885 ]     |
|                            | 当期活動増減差額 (11) = (7) - (10)                  | [ △ 2,406,459 ] | [ △ 122,085 ]   | [ △ 2,284,374 ] |
|                            | 前期繰越活動増減差額 (12)                             | [ 29,106,136 ]  | [ 29,228,221 ]  | [ △ 122,085 ]   |
|                            | 当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)              | [ 26,699,677 ]  | [ 29,106,136 ]  | [ △ 2,406,459 ] |
|                            | 基本金取崩額 (14)                                 | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]           |
|                            | その他の積立金取崩額 (15)                             | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]           |
|                            | その他の積立金積立額 (16)                             | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]           |
|                            | 次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16) | 26,699,677      | 29,106,136      | △ 2,406,459     |

## 風浪宮保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(単位: 円)

| 勘定科目                                           |                | 当年度決算 (A)       | 前年度決算 (B)       | 増減 (A) - (B)    |
|------------------------------------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 収<br>益                                         | 保育事業収益         | [ 121,331,470 ] | [ 122,246,900 ] | [ △ 915,430 ]   |
|                                                | 委託費収益          | 115,816,870     | 114,976,740     | 840,130         |
|                                                | 委託費収益          | 115,816,870     | 114,976,740     | 840,130         |
|                                                | 利用者等利用料収益      | 2,575,200       | 2,793,000       | △ 217,800       |
|                                                | 利用者等利用料収益 (一般) | 2,575,200       | 2,793,000       | △ 217,800       |
|                                                | その他の事業収益       | 2,939,400       | 4,477,160       | △ 1,537,760     |
|                                                | 補助金事業収益 (公費)   | 2,615,000       | 4,162,460       | △ 1,547,460     |
|                                                | 補助金事業収益 (一般)   | 324,400         | 314,700         | 9,700           |
|                                                | 経常経費寄附金収益      | [ 244,000 ]     | [ 252,000 ]     | [ △ 8,000 ]     |
|                                                | その他の収益         | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]           |
| サービス活動収益計 (1)                                  |                | [ 121,575,470 ] | [ 122,498,900 ] | [ △ 923,430 ]   |
| サ<br>ー<br>ビ<br>ス<br>活<br>動<br>増<br>減<br>の<br>部 | 人件費            | [ 97,614,022 ]  | [ 99,983,921 ]  | [ △ 2,369,899 ] |
|                                                | 職員給料           | 45,864,066      | 63,173,719      | △ 17,309,653    |
|                                                | 職員賞与           | 14,389,383      | 11,408,876      | 2,980,507       |
|                                                | 非常勤職員給与        | 23,449,716      | 11,279,207      | 12,170,509      |
|                                                | 退職給付費用         | 845,500         | 934,500         | △ 89,000        |
|                                                | 法定福利費          | 13,065,357      | 13,187,619      | △ 122,262       |
|                                                | 事業費            | [ 15,168,398 ]  | [ 13,935,791 ]  | [ 1,232,607 ]   |
|                                                | 給食費            | 7,015,551       | 5,972,955       | 1,042,596       |
|                                                | 保健衛生費          | 324,069         | 466,524         | △ 142,455       |
|                                                | 保育材料費          | 3,037,022       | 2,848,988       | 188,034         |
|                                                | 水道光熱費          | 2,417,606       | 2,745,801       | △ 328,195       |
|                                                | 燃料費            | 20,191          | 0               | 20,191          |
|                                                | 消耗器具備品費        | 1,174,000       | 1,046,442       | 127,558         |
|                                                | 保険料            | 313,835         | 217,410         | 96,425          |
|                                                | 賃借料            | 813,049         | 621,561         | 191,488         |
|                                                | 雑費             | 53,075          | 16,110          | 36,965          |
|                                                | 事務費            | [ 9,474,087 ]   | [ 6,631,117 ]   | [ 2,842,970 ]   |
|                                                | 福利厚生費          | 463,441         | 471,170         | △ 7,729         |
|                                                | 旅費交通費          | 154,635         | 146,144         | 8,491           |
|                                                | 研修研究費          | 204,200         | 801,450         | △ 597,250       |
|                                                | 事務消耗品費         | 24,955          | 189,792         | △ 164,837       |
|                                                | 印刷製本費          | 26,905          | 19,484          | 7,421           |
|                                                | 修繕費            | 0               | 492,600         | △ 492,600       |
|                                                | 通信運搬費          | 364,913         | 373,429         | △ 8,516         |
|                                                | 広報費            | 526,900         | 374,400         | 152,500         |
|                                                | 業務委託費          | 6,369,551       | 1,136,360       | 5,233,191       |
|                                                | 手数料            | 253,992         | 1,257,612       | △ 1,003,620     |
|                                                | 土地・建物賃借料       | 0               | 360,000         | △ 360,000       |
|                                                | 租税公課           | 1,000           | 1,000           | 0               |
|                                                | 保守料            | 653,240         | 630,520         | 22,720          |
|                                                | 雑費             | 430,355         | 377,156         | 53,199          |
|                                                | 減価償却費          | [ 4,462,353 ]   | [ 4,700,423 ]   | [ △ 238,070 ]   |
|                                                | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | [ △ 2,062,798 ] | [ △ 2,435,998 ] | [ 373,200 ]     |
| サービス活動費用計 (2)                                  |                | [ 124,656,062 ] | [ 122,815,254 ] | [ 1,840,808 ]   |
| サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)                     |                | [ △ 3,080,592 ] | [ △ 316,354 ]   | [ △ 2,764,238 ] |
| サ<br>益                                         | 受取利息配当金収益      | [ 290 ]         | [ 302 ]         | [ △ 12 ]        |
|                                                | 有価証券売却益        | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]           |
|                                                | 投資有価証券売却益      | [ 0 ]           | [ 0 ]           | [ 0 ]           |

| 勘定科目        |                                             | 当年度決算 (A)         | 前年度決算 (B)        | 増減 (A) - (B)      |
|-------------|---------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| サービス活動外増減の部 | 積立資産評価益                                     | [ 0 ]             | [ 0 ]            | [ 0 ]             |
|             | その他のサービス活動外収益                               | [ 2, 175, 820 ]   | [ 2, 036, 260 ]  | [ 139, 360 ]      |
|             | 利用者等外給食収益                                   | 1, 437, 750       | 1, 449, 250      | △ 11, 500         |
|             | 雑収益                                         | 737, 870          | 587, 010         | 150, 860          |
|             | サービス活動外収益計 (4)                              | [ 2, 175, 910 ]   | [ 2, 036, 562 ]  | [ 139, 348 ]      |
|             | 支払利息                                        | [ 64, 027 ]       | [ 52, 158 ]      | [ 11, 869 ]       |
|             | 有価証券売却損                                     | [ 0 ]             | [ 0 ]            | [ 0 ]             |
|             | 投資有価証券売却損                                   | [ 0 ]             | [ 0 ]            | [ 0 ]             |
|             | 積立資産評価損                                     | [ 0 ]             | [ 0 ]            | [ 0 ]             |
|             | その他のサービス活動外費用                               | [ 1, 437, 750 ]   | [ 1, 449, 250 ]  | △ 11, 500         |
| 特別増減の部      | 利用者等外給食費                                    | 1, 437, 750       | 1, 449, 250      | △ 11, 500         |
|             | サービス活動外費用計 (5)                              | [ 1, 501, 777 ]   | [ 1, 501, 408 ]  | [ 369 ]           |
|             | サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)                 | [ 674, 133 ]      | [ 535, 154 ]     | [ 138, 979 ]      |
|             | 経常増減差額 (7) = (3) + (6)                      | [ △ 2, 406, 459 ] | [ 218, 800 ]     | [ △ 2, 625, 259 ] |
|             | 施設整備等補助金収益                                  | [ 0 ]             | [ 0 ]            | [ 0 ]             |
|             | 施設整備等寄附金収益                                  | [ 0 ]             | [ 0 ]            | [ 0 ]             |
|             | 固定資産売却益                                     | [ 0 ]             | [ 0 ]            | [ 0 ]             |
|             | 特別収益計 (8)                                   | [ 0 ]             | [ 0 ]            | [ 0 ]             |
|             | 基本金組入額                                      | [ 0 ]             | [ 0 ]            | [ 0 ]             |
|             | 固定資産売却損・処分損                                 | [ 0 ]             | [ 32, 885 ]      | [ △ 32, 885 ]     |
| 繰越活動増減差額の部  | 器具及び備品売却損・処分損                               | 0                 | 32, 885          | △ 32, 885         |
|             | 国庫補助金等特別積立金積立額                              | [ 0 ]             | [ 308, 000 ]     | [ △ 308, 000 ]    |
|             | 特別費用計 (9)                                   | [ 0 ]             | [ 340, 885 ]     | [ △ 340, 885 ]    |
|             | 特別増減差額 (10) = (8) - (9)                     | [ 0 ]             | [ △ 340, 885 ]   | [ 340, 885 ]      |
|             | 当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)                  | [ △ 2, 406, 459 ] | [ △ 122, 085 ]   | [ △ 2, 284, 374 ] |
|             | 前期繰越活動増減差額 (12)                             | [ 29, 106, 136 ]  | [ 29, 328, 221 ] | [ △ 122, 085 ]    |
|             | 当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)              | [ 26, 699, 677 ]  | [ 29, 106, 136 ] | [ △ 2, 406, 459 ] |
|             | 基本金取崩額 (14)                                 | [ 0 ]             | [ 0 ]            | [ 0 ]             |
|             | その他の積立金取崩額 (15)                             | [ 0 ]             | [ 0 ]            | [ 0 ]             |
|             | その他の積立金積立額 (16)                             | [ 0 ]             | [ 0 ]            | [ 0 ]             |
| 繰越活動増減差額の部  | 次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16) | 26, 699, 677      | 29, 106, 136     | △ 2, 406, 459     |
|             |                                             |                   |                  |                   |

法人単位貸借対照表

令和 6 年 3 月31 日現在

(単位：円)

| 資 産 の 部   |             |             |             | 負 債 の 部      |             |             |             |
|-----------|-------------|-------------|-------------|--------------|-------------|-------------|-------------|
|           | 当年度末        | 前年度末        | 増減          |              | 当年度末        | 前年度末        | 増減          |
| 流動資産      | 16,926,971  | 16,035,241  | 891,730     | 流動負債         | 9,934,441   | 8,875,807   | 1,058,634   |
| 現金預金      | 5,641,401   | 7,804,091   | △ 2,162,690 | 短期借入金        | 5,000,000   | 4,000,000   | 1,000,000   |
| 事業未収金     | 11,285,570  | 8,231,150   | 3,054,420   | 事業未払金        | 2,048,097   | 1,665,894   | 382,203     |
| 固定資産      | 85,137,019  | 89,439,372  | △ 4,302,353 | 役員等短期借入金     | 0           | 1,000,000   | △ 1,000,000 |
| 基本財産      | 67,043,208  | 69,886,953  | △ 2,843,745 | 職員預り金        | 2,886,344   | 2,209,913   | 676,431     |
| 建物        | 67,043,208  | 69,886,953  | △ 2,843,745 | 固定負債         | 0           | 0           | 0           |
| その他の固定資産  | 18,093,811  | 19,552,419  | △ 1,458,608 | 負債の部合計       | 9,934,441   | 8,875,807   | 1,058,634   |
| 建物        | 11,797,560  | 12,177,856  | △ 380,296   | 純 資 産 の 部    |             |             |             |
| 構築物       | 2,584,642   | 3,093,408   | △ 508,766   | 基本金          | 17,260,075  | 17,260,075  | 0           |
| 器具及び備品    | 1,711,609   | 2,281,155   | △ 569,546   | 国庫補助金等特別積立金  | 46,169,797  | 48,232,595  | △ 2,062,798 |
| 修繕積立資産    | 1,000,000   | 1,000,000   | 0           | その他の積立金      | 3,000,000   | 2,000,000   | 1,000,000   |
| 備品等購入積立資産 | 1,000,000   | 1,000,000   | 0           | 修繕積立金        | 1,000,000   | 1,000,000   | 0           |
|           |             |             |             | 備品等購入積立金     | 1,000,000   | 1,000,000   | 0           |
|           |             |             |             | 次期繰越活動増減差額   | 26,699,677  | 29,106,136  | △ 2,406,459 |
|           |             |             |             | (うち当期活動増減差額) | △ 2,406,459 | △ 123,085   | △ 2,283,374 |
|           |             |             |             | 純資産の部合計      | 98,129,549  | 96,598,806  | 1,530,743   |
| 資産の部合計    | 102,063,990 | 105,474,613 | △ 3,410,623 | 負債及び純資産の部合計  | 102,063,990 | 105,474,613 | △ 3,410,623 |



## 風浪宮保育園拠点区分 貸借対照表

令和 6 年 3 月31 日現在

(単位：円)

| 資 産 の 部   |             |             |             | 負 債 の 部     |             |             |             |
|-----------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|           | 当年度末        | 前年度末        | 増減          |             | 当年度末        | 前年度末        | 増減          |
| 流動資産      | 16,926,971  | 16,035,241  | 891,730     | 流動負債        | 9,984,441   | 8,875,807   | 1,058,634   |
| 現金預金      | 5,641,401   | 7,804,091   | △ 2,162,690 | 短期借入金       | 5,000,000   | 4,000,000   | 1,000,000   |
| 事業未収金     | 11,285,570  | 8,231,150   | 3,054,420   | 事業未払金       | 2,048,097   | 1,665,894   | 382,203     |
| 固定資産      | 85,137,019  | 89,439,372  | △ 4,302,353 | 役員等短期借入金    | 0           | 1,000,000   | △ 1,000,000 |
| 基本財産      | 67,043,208  | 69,886,953  | △ 2,843,745 | 賦与預り金       | 2,886,344   | 2,209,913   | 676,431     |
| 建物        | 67,043,208  | 69,886,953  | △ 2,843,745 | 固定負債        | 0           | 0           | 0           |
| その他の固定資産  | 18,093,811  | 19,552,419  | △ 1,458,608 | 負債の部合計      | 9,984,441   | 8,875,807   | 1,058,634   |
| 建物        | 11,797,560  | 12,177,856  | △ 380,296   | 純 資 産 の 部   |             |             |             |
| 構築物       | 2,584,642   | 3,093,408   | △ 508,766   | 基本金         | 17,260,076  | 17,260,076  | 0           |
| 器具及び備品    | 1,711,609   | 2,281,155   | △ 569,546   | 国庫補助金等特別積立金 | 46,169,797  | 48,232,595  | △ 2,062,798 |
| 修繕積立資産    | 1,000,000   | 1,000,000   | 0           | その他の積立金     | 2,000,000   | 2,000,000   | 0           |
| 備品等購入積立資産 | 1,000,000   | 1,000,000   | 0           | 修繕積立金       | 1,000,000   | 1,000,000   | 0           |
|           |             |             |             | 備品等購入積立金    | 1,000,000   | 1,000,000   | 0           |
|           |             |             |             | 次期繰越活動増減差額  | 26,699,677  | 29,106,136  | △ 2,406,459 |
|           |             |             |             | うち当期活動増減差額  | △ 2,406,459 | △ 122,085   | △ 2,284,374 |
|           |             |             |             | 純資産の部合計     | 92,129,546  | 96,598,806  | △ 4,469,259 |
| 資産の部合計    | 102,063,990 | 105,474,613 | △ 3,410,623 | 負債及び純資産の部合計 | 102,063,990 | 105,474,613 | △ 3,410,623 |

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

## 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

## 2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
  - ・上記以外の有価証券で時価のないもの－総平均法に基づく原価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
  - ・最終仕入原価法に基づく原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
  - ・リース資産を除く固定資産－定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
  - ・賞与引当金　－該当事項なし
  - ・退職給付引当金－該当事項なし
  - ・徴収不能引当金－債権の徴収不能に備えるため、一括評価債権については過去の徴収不能額の発生割合により、個別評価債権については個別に徴収可能性を勘案して徴収不能見込額を計上している。

## 3. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度を採用している。

## 5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

- 当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。
- (1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
  - (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）  
当法人では、社会福祉事業のみを実施しているため作成していない。
  - (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）  
当法人では、拠点区分が一つであるため作成していない。
  - (4) 拠点区分の計算書類（会計基準省令 第一号四様式、第二号四様式、第三号四様式）
  - (5) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(㊸)）
  - (6) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊹)）は省略している。
  - (7) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
    - ア 風浪宮保育園拠点（社会福祉事業）
    - 「風浪宮保育園」
    - 「本部」

## 6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

| （単位：円）  |            |       |           |            |
|---------|------------|-------|-----------|------------|
| 基本財産の種類 | 前期末残高      | 当期増加額 | 当期減少額     | 当期末残高      |
| 建物      | 69,886,953 | 0     | 2,843,745 | 67,043,208 |
| 合計      | 69,886,953 | 0     | 2,843,745 | 67,043,208 |

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし

担保にしている債務の種類および金額は以下のとおりである。

該当なし

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

|          | 取得価額        | 減価償却累計額     | 当期末残高      |
|----------|-------------|-------------|------------|
| 建物（基本財産） | 150,216,070 | 83,172,862  | 67,043,208 |
| 建物       | 19,198,729  | 7,401,169   | 11,797,560 |
| 構築物      | 12,397,750  | 9,813,108   | 2,584,642  |
| 器具及び備品   | 34,176,801  | 32,464,992  | 1,711,809  |
| 合計       | 215,989,150 | 132,852,131 | 83,137,019 |

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

|       | 債権額        | 徴収不能引当金の当期末残高 | 債権の当期末残高   |
|-------|------------|---------------|------------|
| 事業未収金 | 11,285,570 | 0             | 11,285,570 |
| 合計    | 11,285,570 | 0             | 11,285,570 |

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併又は事業の譲渡若しくは譲受けが行われた場合には、その旨及び概要

該当なし

16. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし